

VOLUNTARY DISCLOSURE

MONITORAGGIO FISCALE E STRATEGIE OPERATIVE DI REGOLARIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' DETENUTE ALL'ESTERO

Milano, 18 febbraio 2014

NH Milano Touring



UNI EN ISO 9001:2008

CONVENIA srl HA OTTENUTO LA CERTIFICAZIONE IN OTTEMPERANZA
ALLA NORMATIVA UNI EN ISO 9001:2008 SETTORI EA35 e EA37
(progettazione ed organizzazione di eventi formativi
manageriali in ambito economico-giuridico)

Convenia s.r.l. - Via San Massimo 12 - 10123 Torino
Tel: 011.889004 - Fax: 011.835682 - P.Iva: 10336480016
www.convenia.it

Relatori

Dott. Giovanni BANDERA
Equity Partner
Pedersoli e Associati
Studio Legale - Milano

Dott. Massimo CALDARA
Consigliere
Generale Fiduciaria S.p.A.
Milano

Dott. Andrea de' MOZZI
Partner
Pedersoli e Associati
Studio Legale - Milano

Prof. Avv. Giacomo LUNGHINI
Professore a contratto di
Diritto Penale dell'Economia
Università di Brescia

Col. T. ST Luigi VINCIGUERRA
Comandante
Nucleo Polizia Tributaria Torino
Guardia di Finanza

Avv. Massimo JORIO
Responsabile dell'evento e coordinatore dei lavori

**L'EVENTO È IN FASE DI ACCREDITAMENTO PRESSO
I CONSIGLI DEGLI ORDINI COMPETENTI**

NOTE ORGANIZZATIVE:

Luogo e data: **Milano, 18 febbraio 2014**

Sede di Milano: NH Milano Touring
Via Ugo Tarchetti, 2
20121 Milano - Tel. 02.63351

Orario: 9.00 - 13.00 / 14.30 - 16.00

QUOTA DI PARTECIPAZIONE: € 500 + IVA

La certificazione UNI EN ISO 9001:2008 consente di usufruire di FINANZIAMENTI, AGEVOLAZIONI, CONTRIBUTI e FONDI DI CATEGORIA per la partecipazione all'evento.

Per gli Enti Pubblici la quota di partecipazione è esente IVA ex art. 14, c.10, L.537/93

La quota di partecipazione comprende: **materiale didattico, documentazione presentata dai relatori, colazioni di lavoro e coffee break.**

MODALITÀ DI ISCRIZIONE:

Versamento anticipato della quota tramite bonifico bancario intestato a: CONVENIA srl - VIA SAN MASSIMO 12 - 10123 TORINO c/o BANCO POPOLARE - FILIALE DI TORINO 14 IBAN IT 29P0503401014000000000135

ovvero mediante assegno bancario o circolare intestato a Convenia srl, da consegnare il giorno dell'evento.

MODALITÀ DI DISDETTA:

La disdetta dovrà essere comunicata in forma scritta entro **7 giorni lavorativi** (esclusi sabato e domenica) **antecedenti l'inizio dell'evento formativo.** Nel caso in cui la disdetta pervenga oltre questo termine o si verifichi la mancata presenza dell'iscritto al corso, la quota verrà addebitata per intero; sarà cura della Società inviare al partecipante gli atti del convegno. Si fa presente che, in qualunque momento, l'azienda/ente/studio professionale può sostituire il proprio iscritto, previa comunicazione del nominativo del nuovo partecipante.

PRENOTAZIONE ALBERGHIERA:

La Società, su richiesta dei partecipanti, può provvedere alla prenotazione alberghiera a condizioni agevolate presso la struttura dove si terrà l'evento formativo. Si raccomanda di provvedere alla prenotazione almeno sette giorni prima della data di inizio del convegno.

Per ogni ulteriore informazione è possibile consultare il sito www.convenia.it oppure contattare la Società al n. 011.889004 o all'indirizzo di posta elettronica info@convenia.it

PROGRAMMA:

Milano, martedì 18 febbraio 2014

IL CONTESTO NORMATIVO NAZIONALE E INTERNAZIONALE SUL RIENTRO DI ATTIVITÀ DETENUTE ALL'ESTERO

- scambio di informazioni tra i principali Paesi OCSE
- cooperazione tra Autorità fiscali e utilizzabilità delle informazioni provenienti dall'estero
- convergenza della normativa antiriciclaggio in ambito internazionale
- aumento dell'attività di controllo, incremento e miglioramento dell'efficacia dei relativi strumenti (anagrafe tributaria, anagrafe dei rapporti, indagini bancarie, "spesometro", esteroestizione)

LE NOVITÀ IN MATERIA DI MONITORAGGIO FISCALE

- obblighi di monitoraggio
- nuovo quadro RW
- obblighi del titolare effettivo
- nuovi obblighi per gli intermediari
- sanzioni

VOLUNTARY DISCLOSURE: LA FASE ISTRUTTORIA

- fase preliminare di acquisizione dei documenti
- definizione dei periodi di imposta interessati dalla procedura
- ruolo e obblighi del professionista nella fase preliminare
- definizione delle possibili fattispecie di violazioni oggetto di disclosure

GLI ASPETTI OPERATIVI DELLA VOLUNTARY DISCLOSURE

- sanzioni applicabili e relativo calcolo
- documenti probatori

- predisposizione dell'istanza
- gestione del contraddittorio con l'Amministrazione Finanziaria
- casi particolari (polizze, immobili, trust, CFC, scomputo imposte pagate all'estero, ammissibilità della compensazione di minusvalenze)

VOLUNTARY DISCLOSURE: I PROFILI SANZIONATORI PENALI

- possibili reati tributari connessi alla Voluntary Disclosure e valutazione delle relative sanzioni
- potenziali violazioni da parte di soggetti terzi
- obblighi antiriciclaggio e responsabilità in capo ai professionisti
- reato di autoriciclaggio

LA GESTIONE DELLE PROCEDURE OGGETTO DI EMERSIONE DELLE ATTIVITÀ ESTERE

- possibile mantenimento delle attività all'estero
- ruolo delle fiduciarie
- incarico fiduciario senza intestazione
- possibili successivi controlli da parte dell'Amministrazione Finanziaria

QUESTION TIME VALUTAZIONE DI CASI E QUESITI PROPOSTI DAI PARTECIPANTI

Relatori

Dott. Giovanni BANDERA Pedersoli e Associati

Dott. Massimo CALDARA Generale Fiduciaria S.p.A.

Dott. Andrea de' MOZZI Pedersoli e Associati

Prof. Avv. Giacomo LUNGHINI Università di Brescia

Col. T. ST Luigi VINCIGUERRA Guardia di Finanza

SCHEDA DI ISCRIZIONE:

L'iscrizione si intende perfezionata al momento del ricevimento - da parte di Convenia srl - della presente scheda di iscrizione, integralmente compilata e sottoscritta, da inviare via fax al numero 011/835682.

Titolo del convegno _____

Luogo e Data _____

Nome _____

Cognome _____

Azienda/Ente/Studio _____

Ruolo Aziendale _____

E-Mail _____

Telefono _____ Fax _____

DATI PER LA FATTURAZIONE:

Intestatario Fattura _____

Indirizzo _____

Città _____ CAP _____ Prov. _____

P. IVA o C. F. _____

PER INFORMAZIONI:

Referente _____

Telefono _____ Fax _____

E-Mail _____

Timbro, Data e Firma _____

MODALITÀ DI PAGAMENTO:

Versamento anticipato della quota di iscrizione tramite bonifico bancario. Ai sensi dell'art.1341 c.c. si approva espressamente la clausola relativa alla disdetta come da note organizzative e condizioni.

Timbro, Data e Firma _____

INFORMATIVA PRIVACY:

I dati forniti a Convenia srl sono raccolti e trattati, anche con l'ausilio di strumenti elettronici ed informatici, per le finalità connesse all'esecuzione dei servizi erogati (registrazione a convegni e incontri formativi, richieste di informazioni, gestione delle formalità contabili, iscrizione alle newsletter, etc). Il conferimento dei dati, seppur facoltativo, si rende necessario per l'espletamento dei servizi richiesti. Solo previa autorizzazione dell'interessato, i dati saranno conservati e trattati da Convenia srl, per l'invio di materiale informativo relativo ai servizi ed alle iniziative future della Società. Ai sensi dell'art.7 del D. Lgs. 196/2003, l'interessato potrà esercitare il diritto di accesso ai dati personali e gli altri diritti in esso previsti, mediante comunicazione scritta, indirizzata a Convenia srl (con sede in Via San Massimo 12, 10123 Torino) ovvero tramite fax 011/835682 o all'indirizzo di posta elettronica info@convenia.it.

SI NO

Timbro, Data e Firma _____